

附件 1:

南昌市财政局部门 2020 年度部门决算

目 录

第一部分 南昌市财政局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2020 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 南昌市财政局部门概况

一、部门主要职能

1. 贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟订有关地方性法规规章草案。分析预测宏观经济形势，参与制定各项有关宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。研究财税发展战略，拟定市与县（区）、国家与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 承担市本级各项财政收支管理的任务。负责编制年度市本级预决算草案并组织执行。受市政府委托，向市人民代表大会报告全市预算及其执行情况，向市人大常委会报告全市决算。组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善市对县（区）的转移支付制度。

3. 负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费，管理罚没物资及罚没收入。管理财政票据。按照国家和省彩票管理有关法规和政策，制定我市相关实施细则，按规定管理彩票资金。

4. 组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

5. 负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策，负责财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

6. 负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

7. 负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订市本级建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

8. 会同有关部门管理全市财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全市社会保障预决算草案。

9. 参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构在南昌贷款的有关业务。

10. 负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

11. 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

12. 负责推进、指导、协调、监督本部门、本系统的政府信息公开工作。

13. 承办市人民政府交办的其他事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 12 个，包括南昌市财政局本级，南昌市财政局国库支付中心、南昌市财政局票据管理中心、南昌市注册会计师管理中心、南昌市财政局会计委派服务中心、南昌市会计考试服务中心、南昌市财政局信息中心、南昌市财政局大楼管理

处、南昌市财政预算编制和资产管理中心、南昌市财政局绩效评价管理办公室、南昌市涉税信息管理办公室、南昌市财政局招待所。

本部门2020年年末实有人数210人，其中在职人员207人，离休人员3人。

第二部分 2020年度部门决算表

收入支出决算总表									
编制单位：南昌市财政局									
2020年度									
公开01表									
金额单位：万元									
收 入				支 出					
项 目	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目（按功能分类）	行次	年初预算数	调整预算数	决算数
栏 次	1	2	3		栏 次	4	5	6	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,387.74	12,046.81	12,046.81	一、一般公共预算支出	32	8,884.33	9,535.65	7,639.76
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	15,190.35	15,190.35	二、外交支出	33	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	0.00	0.00	三、国防支出	34	0.00	0.00	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	0.00	0.00	四、公共安全支出	35	0.00	0.00	0.00
五、事业收入	5	0.00	0.00	0.00	五、教育支出	36	0.00	0.00	0.00
六、经营收入	6	0.00	0.00	0.00	六、科学技术支出	37	0.00	0.00	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	0.00	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00	0.00	0.00
八、其他收入	8	0.00	0.00	656.14	八、社会保障和就业支出	39	349.94	408.90	362.21
	9				九、卫生健康支出	40	0.00	0.00	0.00
	10				十、节能环保支出	41	0.00	0.00	0.00
	11				十一、城乡社区支出	42	0.00	19,333.41	19,333.41
	12				十二、农林水支出	43	20.93	20.93	20.93
	13				十三、交通运输支出	44	0.00	0.00	0.00
	14				十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00	0.00	0.00
	15				十五、商业服务业等支出	46	0.00	0.00	0.00
	16				十六、金融支出	47	0.00	0.00	0.00
	17				十七、援助其他地区支出	48	0.00	0.00	0.00
	18				十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00	0.00	0.00
	19				十九、住房保障支出	50	225.36	226.37	221.94
	20				二十、粮油物资储备支出	51	0.00	0.00	0.00
	21				二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00	0.00	0.00
	22				二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00	25.58	25.58
	23				二十三、其他支出	54	0.74	15.74	15.74
	24				二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00
	25				二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00
	26				二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	7,387.74	27,237.17	27,893.31	本年支出合计	58	9,481.30	29,566.57	27,619.57
使用非财政拨款结余	28	0.00	0.00	0.00	结余分配	59	-	-	0.00
年初结转和结余	29	2,093.56	2,329.41	3,800.95	年末结转和结余	60	0.00	0.00	4,074.69
	30					61			
总计	31	9,481.30	29,566.57	31,694.26	总计	62	9,481.30	29,566.57	31,694.26

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

			2020年度						公开02表
编制单位：南昌市财政局									金额单位：万元
项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目名称									
支出功能分类科目编码			1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	栏次合计						
			27,893.31	27,237.17	0.00	0.00	0.00	0.00	656.14
201		一般公共服务支出	8,401.47	7,745.33	0.00	0.00	0.00	0.00	656.14
20106		财政事务	8,390.88	7,734.74	0.00	0.00	0.00	0.00	656.14
2010601		行政运行	3,106.07	2,886.89	0.00	0.00	0.00	0.00	219.18
2010602		一般行政管理事务	1,789.22	1,789.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650		事业运行	2,040.30	1,603.34	0.00	0.00	0.00	0.00	436.96
2010699		其他财政事务支出	1,455.29	1,455.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107		税收事务	10.59	10.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010708		协税护税	10.59	10.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	379.72	379.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	348.61	348.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		行政单位离退休	47.76	47.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	12.75	12.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	222.63	222.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	65.47	65.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	31.12	31.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	31.12	31.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	18,853.41	18,853.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	15,190.35	15,190.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802		土地开发支出	15,190.35	15,190.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299		其他城乡社区支出	3,663.06	3,663.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129901		其他城乡社区支出	3,663.06	3,663.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	37.00	37.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308		普惠金融发展支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130804		创业担保贷款贴息	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399		其他农林水支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999		其他农林水支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	206.70	206.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	206.70	206.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	168.81	168.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	37.89	37.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901		其他支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

Table with columns for '支出功能分类科目编码', '科目名称', '本年支出合计', '基本支出', '项目支出', '上缴上级支出', '经营支出', and '对附属单位补助支出'. Includes a note: '注：本表反映部门本年度各项支出情况。'

财政拨款收入支出决算汇总表

Table with columns for '项 目', '行次', '年初预算数', '调整预算数', '决算数', '科目(按功能分类)', '行次', '小计', '一般公共预算', '政府性基金预算', '国有资本经营预算', '一般公共预算', '政府性基金预算', '国有资本经营预算', '小计', '一般公共预算', '政府性基金预算', '国有资本经营预算'. Includes a note: '注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款收入支出决算和年初预算情况。'

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：南昌市财政局				2020年度	公开05表 金额单位：万元	
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次 合计	1	2	3
			11,554.21	4,928.18	6,626.03	
201		一般公共服务支出	6,764.75	4,400.23	2,364.52	
20106		财政事务	6,763.12	4,398.60	2,364.52	
2010601		行政运行	2,813.50	2,813.50	0.00	
2010602		一般行政管理事务	1,243.50	0.00	1,243.50	
2010605		财政国库业务	6.98	0.00	6.98	
2010650		事业运行	1,585.10	1,585.10	0.00	
2010699		其他财政事务支出	1,114.03	0.00	1,114.03	
20136		其他共产党事务支出	1.63	1.63	0.00	
2013699		其他共产党事务支出	1.63	1.63	0.00	
208		社会保障和就业支出	362.21	307.27	54.95	
20805		行政事业单位养老支出	322.22	298.39	23.83	
2080501		行政单位离退休	43.85	43.85	0.00	
2080502		事业单位离退休	12.75	12.75	0.00	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	213.88	213.88	0.00	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	51.74	27.91	23.83	
20808		抚恤	39.99	8.88	31.12	
2080801		死亡抚恤	39.99	8.88	31.12	
212		城乡社区支出	4,143.06	0.00	4,143.06	
21299		其他城乡社区支出	4,143.06	0.00	4,143.06	
2129901		其他城乡社区支出	4,143.06	0.00	4,143.06	
213		农林水支出	20.93	0.00	20.93	
21301		农业农村	20.00	0.00	20.00	
2130199		其他农业农村支出	20.00	0.00	20.00	
21308		普惠金融发展支出	0.93	0.00	0.93	
2130804		创业担保贷款贴息	0.93	0.00	0.93	
221		住房保障支出	221.94	220.68	1.26	
22101		保障性安居工程支出	1.26	0.00	1.26	
2210199		其他保障性安居工程支出	1.26	0.00	1.26	
22102		住房改革支出	220.68	220.68	0.00	
2210201		住房公积金	182.54	182.54	0.00	
2210203		购房补贴	38.14	38.14	0.00	
224		灾害防治及应急管理支出	25.58	0.00	25.58	
22401		应急管理事务	25.58	0.00	25.58	
2240106		安全监管	25.58	0.00	25.58	
229		其他支出	15.74	0.00	15.74	
22999		其他支出	15.74	0.00	15.74	
2299901		其他支出	15.74	0.00	15.74	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：南昌市财政局		2020年度		公开06表 金额单位：万元				
人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,076.44	302	商品和服务支出	294.94	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	788.56	30201	办公费	5.82	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	389.55	30202	印刷费	0.03	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,701.58	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	8.16	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	238.17	30205	水费	5.31	310	资本性支出	1.66
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	230.49	30206	电费	32.01	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	30.88	30207	邮电费	13.16	31002	办公设备购置	1.66
30110	职工基本医疗保险缴费	116.24	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	60.18	30209	物业管理费	1.94	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	30.65	30211	差旅费	0.83	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	480.44	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	7.30	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	1.54	30214	租赁费	11.44	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	555.14	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	59.37	30216	培训费	0.16	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	469.84	30217	公务接待费	0.53	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	16.57	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	1.28	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	74.18	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.60	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.19	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	7.68	30229	福利费	21.65	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.05	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	95.14	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.40	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	15.61	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		4,631.58	公用支出合计					296.60

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：南昌市财政局		2020年度	公开07表 金额单位：万元	
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	68.11	2.58	
1.因公出国（境）费	2	32.70	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	2.60	2.05	
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	
（2）公务用车运行维护费	5	2.60	2.05	
3.公务接待费	6	32.81	0.53	
（1）国内接待费	7	-	0.53	
其中：外事接待费	8	-	0.00	
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00	
二、相关统计数	10	-	-	
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0	
2.因公出国（境）人次（人）	12	-	0	
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0	
4.公务用车保有量（辆）	14	-	1	
5.国内公务接待批次（个）	15	-	5	
其中：外事接待批次（个）	16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）	17	-	42	
其中：外事接待人次（人）	18	-	0	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：南昌市财政局		2020年度					公开08表 金额单位：万元	
项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类 款 项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	
		0.00	15,190.35	15,190.35	0.00	15,190.35	0.00	
212	城乡社区支出	0.00	15,190.35	15,190.35	0.00	15,190.35	0.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	15,190.35	15,190.35	0.00	15,190.35	0.00	
2120802	土地开发支出	0.00	15,190.35	15,190.35	0.00	15,190.35	0.00	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：南昌市财政局		2020年度																	公开09表 金额单位：万元			
项 目		年初结转和结余		本年收入		本年支出													年末结转和结余			
支出功能分类科目编码	科目名称（按目标、方向）	合计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	债务利息及费用支出	资本性支出	按经济性质分类											其他支出	合计	结转	结余
								小计	资本金注入	政府投资基金股权投资	费用补贴	利息补贴	其他对企业补助	对社会保障基金补助	其他支出							
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		

国有资产占用情况表		
编制单位：南昌市财政局	2020年度	公开09表 单位：台、辆、套
项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	1
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）	10	0
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）	11	0

注：本表反映截止2020年12月31日，部门占用的国有资产情况。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2020 年度收入总计 31694.26 万元，其中上年结转和结余 3800.95 万元，较 2019 年减少 2048.7 万元，下降 35.02%，主要原因：由于 2019 年政府会计制度改革导致决算统计口径不一致；本年收入合计 27893.31 万元，较 2019 年增加 8589.13 万元，增长 44.49%，主要原因是：南昌市市直行政事业单位国有资产管理中心补拨 2019 年未拨付的资产返租租金。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 27237.17 万元，占 97.65%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 656.14 万元，占 2.35%。

二、支出决算情况说明

本部门 2020 年度支出总计 31694.26 万元，其中本年支出合计 27619.57 万元，较 2019 年增加 6344.88 万元，上涨 29.82%，

主要原因是：南昌市市直行政事业单位国有资产管理中心支付2019年未支付的资产返租租金；年末结转和结余4074.69万元，较2019年增加195.54万元，上涨5.04%，主要原因是：支出减少，结余相应增加。

本年支出的具体构成为：基本支出5803.19万元，占21.01%；项目支出21816.38万元，占78.99%；经营支出0万元，占0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0万元，占0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门2020年度财政拨款本年支出年初预算数为9481.3万元，决算数为26744.56万元，完成年初预算的282.08%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为8884.33万元，决算数为6764.75万元，完成年初预算的76.14%。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为349.94万元，决算数为362.21万元，完成年初预算的103.51%。

（三）城乡社区支出年初预算数为0万元，决算数为19333.41万元。

（三）农林水支出年初预算数为20.93万元，决算数为20.93万元，完成年初预算的100%。

（四）住房保障支出年初预算数为225.36万元，决算数为221.94万元，完成年初预算的98.48%。

（五）灾害防治及应急管理支出年初预算数为0万元，决算数为25.58万元。

（六）其他支出年初预算数为0.74万元，决算数为15.74

万元，完成年初预算的 2127.03%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4928.18 万元，其中：

（一）工资福利支出 4076.44 万元，较 2019 年增加 1968.07 万元，上涨 93.35%，主要原因是：由于 2019 年政府会计制度改革导致决算统计口径不一致。

（二）商品和服务支出 294.94 万元，较 2019 年减少 1107.53 万元，下降 78.97%，主要原因是：1、由于 2019 年政府会计制度改革导致决算统计口径不一致；2、厉行节约，支出减少。

（三）对个人和家庭补助支出 555.14 万元，较 2019 年增加 439.03 万元，上涨 378.12%，主要原因是：由于 2019 年政府会计制度改革导致决算统计口径不一致。

（四）资本性支出 1.66 万元，较 2019 年减少 2.49 万元，下降 60%，主要原因是：由于 2019 年政府会计制度改革导致决算统计口径不一致。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 68.11 万元，决算数为 2.58 万元，完成预算的 3.79%，决算数较 2019 年减少 8.18 万元，下降 76.02%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 32.7 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2019 年减少 7.79 万元，下降 100%。决算数较去年减少的主要原因是：未发生出国费用。

（二）公务接待费支出年初预算数为 32.81 万元，决算数为

0.53 万元，完成预算的 1.62%，决算数较 2019 年减少 0.38 万元，下降 41.76%。决算数较去年减少的主要原因是：外地来昌交流减少。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 2.6 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2019 年无变化；公务用车运行维护费支出年初预算数为 2.6 万元，决算数为 2.05 万元，完成预算的 78.85%，决算数较 2019 年减少 0.01 万元，下降 0.49%。决算数较去年减少的主要原因是：正常经费压缩。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2020 年度机关运行经费支出 117.59 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致），较年初预算数减少 124.26 万元，下降 51.38%，主要原因是：严控开支，支出减少。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 81.24 万元，其中：政府采购货物支出 50.43 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 30.81 万元。授予中小企业合同金额 74.54 万元，占政府采购支出总额的 91.75%，其中：授予小微企业合同金额 39.72 万元，占政府采购支出总额的 48.89%。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专

业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是会计委派服务中心公务用车 1 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 9 个。共组织对“会计委派代理业务经费”等 2 个项目进行了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 540.73 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（选择 1 至 2 个项目）。

我部门今年在市级部门决算中反映会计委派代理业务经费及绩效评价工作经费项目绩效自评结果。

1、会计委派代理业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，会计委派代理业务经费项目绩效自评得分为 94 分。项目全年预算数为 540.73 万元，执行数为 257.84 万元，完成预算的 64%。主要产出和效果：

（1）产出数量。基建委派项目和行政事业单位会计代理 255 家，该项目得分 20 分。

（2）产出质量。基建委派项目和行政事业单位会计代理财务质量，该项目得分 19 分。

（3）产出时效。基建委派项目和行政事业单位会计代理及时率。该项目指标得分 20 分。

（4）产出成本。项目资金支出，该项目得 18 分。该项目得 20 分。

(5) 社会效益。有效地节约财政资金提高财政资金效益。监管部位及业务关联单位人员满意度。该项目得 20 分。

2、绩效评价工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，绩效评价工作经费项目绩效自评得分为 97.87 分。项目全年预算数为 110 万元，执行数为 97.59 万元，完成预算的 88.72%。主要产出和效果：

(1) 产出数量。根据省财政厅的要求，开展了 16 个项目财政重点评价工作，3 个部门整体财政重点评价工作，2 个部门支持财政运行监控工作，以及 2020 年绩效目标财政重点审核工作。

(2) 产出质量。按照要求，项目评价报告均通过验收合格，评价工作严格按照相关流程进行。

(3) 产出时效。所以的评价工作均在 2020 年底全部完成。

(4) 产出成本。评价工作严格按照洪财办〔2014〕5 号文件的付费标准执行。

发现的问题及原因：绩效评价工作量逐年增多，主要原因是上级层面对绩效工作越来越重视，绩效工作取得明显效果，工作要求更加的细化，工作标准要求更高。下一步改进措施：一是要严格按照预算进行项目规划，确保项目按进度支出；二是要加强全市绩效工作经办人员的培训，进一步强化经办人员的业务水平，从而提高群众的满意度。会计委派代理业务经费项目绩效自评综述：开展财政支出绩效评价，对于规范财政支出，依法理财具有重要的现实意义。一是有利于增加公共支出透明度，提高公众对政府的信任度；二是有利于重点项目建设，对项目的运行及效率情况提供及时、有价值的信息，促进项目管理，增强项目管

理者对项目的责任感；三是有利于正确引导和规范财政资金监督与管理，形成有效的财政执法和监督约束，提高财政资金使用效益；四是有利于合理配置资源，通过财政支出绩效评价，获取有效的信息，使政府决策者有效地规避投资风险及短期行为，节约财政资金，缓解供求矛盾，促进资源的有效配置。因此，开展财政支出绩效评价，建立财政支出绩效评价体系，不仅有其必要性，而且随着部门预算管理改革、国库集中支付制度、政府采购制度的建立与完善，财政支出绩效评价工作的开展拥有了现实可行的条件。

项目支出绩效自评表							
(2020年度)							
项目名称	会计委派代理业务经费						
主管部门	南昌市财政局		实施单位		南昌市财政局会计委派服务中心		
项目资金 (万元)	年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分	
年度资金总额	540.73	540.73	257.84	10	64%		
其中：当年财政拨款	304.7	304.7	21.81	—		—	
上年结转资金	236.03	236.03	236.03	—		—	
其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
绩效	完成基建委派及会计代理工作			7			
一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进 措施
指 标	产出指标 (50分)	数量指标	指标1：基建委派项目和行政事业单位会计代理 255家	255	20	20	
		质量指标	指标1：基建委派项目和行政事业单位会计代理财务质量 255	255	20	19	
		时效指标	指标1：基建委派项目和行政事业单位会计代理及时率 255	255	20	20	
		成本指标	指标1：项目资金支出 255	255	20	18	
	效益指标 (30分)	经济效益	指标1： 指标2：				
		社会效益	指标1：有效地节约财政资金提高财政资金效益 255	255	20	20	
		生态效益	指标1： 指标2：				
		可持续影响指标	指标1： 指标2：				
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度	指标1：监管部位及业务关联单位人员满意度 255	255	20	20	
			指标2：				
总分					100	94	

项目支出绩效自评表								
(2020年度)								
项目名称		2020年度绩效评价工作经费项目						
主管部门		南昌市财政局		实施单位		南昌市财政绩效评价管理办公室		
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	84.8	84.8	84.8	10	100%	91.012
		其中：当年财政拨款	84.8	84.8	84.8	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		选择10个项目开展财政绩效监控，10个项目开展财政绩效评价，10个单位开展整体支出财政绩效评价，践行“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，提高单位绩效意识。			通过财政绩效评价，逐步树立了“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，提高了单位绩效意识。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标 (20分)	第三方绩效评价项目数量	10个	10个	10分	10分	
第三方绩效监控项目数量			10个	10个	5分	5分		
			第三方整体支出绩效评价单位数量	10个	10个	5分	5分	
		质量指标 (15分)	第三方项目评价报告的验收通过率	100%	100%	5分	5分	
			第三方项目监控报告的验收通过数量	100%	100%	5分	5分	
			第三方整体评价报告的验收通过数量	100%	100%	5分	5分	
		时效指标 (5分)	项目评价完成及时率	100%	100%	2分	2分	
			项目监控完成及时率	100%	100%	2分	2分	
			整体评价完成及时率	100%	100%	1分	1分	
		成本指标 (10分)	项目评价费用	40万元	45.12万元	5分	4.43	
			项目监控费用	20万元	26.18万元	3分	2.29	
			整体评价费用	24.8万元	38.57万元	2分	1.29	
		社会效益指标 (25分)	绩效管理单位覆盖率	500个	500个	15分	15分	
			资源配置的优化情况	明显	较好	5分	4分	
			提高财政支出效率	明显	较好	5分	4分	
		可持续影响指标 (5分)	绩效管理模式的可借鉴性	较强	较强	3分	3分	
			绩效报告的约束力	较强	一般	2分	1分	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标 (10分)	单位的满意度	90%	90%	5分	5分	
				群众满意度	95%	95%	5分	5分
总分						100		

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指本级财政当年拨付的资金。

(二) 上年结转和结余：填列 2020 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：反映各级财政行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

(二) 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管

理事务（项）：反映各级财政行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映财政事业单位的基本支出。

（四）一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映财政事业单位其他财政事务方面的支出。

（五）一般公共服务支出（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）：反映除上述项目以外其他税收事务方面的支出。

（六）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（七）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

（八）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（九）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（十）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

（十一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其

他用于城乡社区方面的支出。

（十二）农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）创业担保贷款贴息（项）：反映财政用于符合条件的人员从事微利项目创业担保贷款的贴息支出。

（十三）农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

（十四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（十五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（十六）其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出。